



## **DETERMINAZIONE ADOTTATA DALLA DIREZIONE GENERALE**

**( il giorno 10/04/2025 )**

L'anno 2025, il giorno 10 del mese di APRILE, Filippi Alessandro, in qualità di DIREZIONE GENERALE, ha adottato la seguente:

### **DETERMINAZIONE N. 100 / 2025**

#### **OGGETTO:**

Affidamento diretto servizio supporto specialistico internal audit a KPMG Advisory S.p.A ex art. 50, co. 1, let. b) D.Lgs.36/23. Rif. ID non ancora assegnato nel Programma triennale 2025-2027 in approvazione.

#### **COMPOSIZIONE DETERMINA:**

PDT\_175\_2025\_TESTO\_VERS\_INTEGRALE.pdf  
PARÈRE\_RESPONSABILE\_CDG.pdf  
PARERE\_RESPONSABILE\_ACQUISTI.pdf  
PARERE\_RESPONSABILE\_LEGALE.pdf

**Oggetto:**

Affidamento diretto servizio supporto specialistico internal audit a KPMG Advisory S.p.A ex art. 50, co. 1, let. b) D.Lgs.36/23. Rif. ID non ancora assegnato nel Programma triennale 2025-2027 in approvazione.

**Responsabile del Procedimento:** DE LUCA ALESSANDRA**Tipologia:**

Affidamento diretto ai sensi dell'art. 50, comma 1, let. b), del D.Lgs. n. 36/2023.

VISTO il decreto legislativo 31 marzo 2023, n. 36, ed in particolare il comma 1 dell'art. 17, il quale prevede che, prima dell'avvio delle procedure di affidamento dei contratti pubblici le stazioni appaltanti e gli enti concedenti, con apposito atto, adottano la decisione di contrarre individuando gli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte;

CONSIDERATO che in base al fabbisogno, alle motivazioni rappresentati dalla competente Funzione Internal Audit nella relazione afferente alla presente esigenza di acquisto nonché ai pareri favorevoli delle strutture aziendali intervenute nel relativo iter istruttorio, documenti questi tutti conservati agli atti della Società, sussistono i presupposti per procedere all'affidamento, ai sensi dell'art. 50, comma 1, let. b) del D.Lgs. n. 36/2023,  
il Direttore Generale

**DETERMINA**

- di autorizzare l'affidamento del servizio di supporto specialistico per lo svolgimento di un audit all'Operatore Economico KPMG Advisory S.p.A. ai sensi dell'art. 50, comma 1, let. b), del D.Lgs. n. 36/2023 per un importo complessivo pari ad Euro 78.000,00 oltre IVA ed una durata di 12 mesi;
- di autorizzare la spesa di Euro 78.000,00 oltre IVA, che graverà sul Budget 2025 Internal Audit alla voce “5102040401 – Consulenze amministrative”;
- di individuare Alessandra de Luca, nominata responsabile della Funzione Internal Audit con OdS n. 47/2025 del 1° marzo 2025, quale Responsabile Unico del Progetto, ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. n. 36/2023;
- di conferire mandato ad operare quale punto ordinante nell'ambito del Mepa a Alessandra de Luca;
- di autorizzare la spesa di Euro 35,00, quale contributo ANAC che graverà sulla voce “Oneri Diversi di gestione-contributi” del Budget 2025 di competenza della Funzione ACQ.

Documento firmato digitalmente da :

**ALESSANDRO FILIPPI**

10/04/2025